

**AUDIT TATA KELOLA TEKNOLOGI INFORMASI PADA UNIT
SIMPAN DAN PEMBIAYAAN KOPERASI MENGGUNAKAN
FRAMEWORK COBIT 5**

**(Studi Kasus: Koperasi Pegawai Republik Indonesia Universitas
Diponegoro)**



SKRIPSI

**Disusun Sebagai Salah Satu Syarat
Untuk Memperoleh Gelar Sarjana Komputer
Pada Departemen Ilmu Komputer/ Informatika**

**Disusun oleh:
Dyah Ayu Anindita
24010315140101**

**DEPARTEMEN ILMU KOMPUTER/ INFORMATIKA
FAKULTAS SAINS DAN MATEMATIKA
UNIVERSITAS DIPONEGORO**

2019

HALAMAN PERNYATAAN KEASLIAN SKRIPSI

Saya yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama : Dyah Ayu Anindita
NIM : 2401015140101
Judul : Audit Tata Kelola Teknologi Informasi Pada Unit Simpan dan
Pembiayaan Koperasi Menggunakan *Framework* COBIT 5 (Studi
Kasus: Koperasi Pegawai Republik Indonesia Universitas
Diponegoro)

Dengan ini saya menyatakan bahwa dalam tugas akhir / skripsi ini tidak terdapat karya yang pernah diajukan untuk memperoleh gelar keserjanaan di suatu Perguruan Tinggi, dan sepanjang pengetahuan saya juga tidak terdapat karya atau pendapat yang pernah ditulis atau diterbitkan oleh orang lain, kecuali yang secara tertulis diacu dalam naskah ini dan disebutkan di dalam daftar pustaka.

Semarang, 15 Mei 2019



Dyah Ayu Anindita

24010315140101

HALAMAN PENGESAHAN

Judul : Audit Tata Kelola Teknologi Informasi Pada Unit Simpan dan
Pembiayaan Koperasi Menggunakan *Framework* COBIT 5 (Studi
Kasus: Koperasi Pegawai Republik Indonesia Universitas
Diponegoro)

Nama : Dyah Ayu Anindita

NIM : 2401015140101

Telah diujikan pada sidang tugas akhir dan dinyatakan lulus pada tanggal **2 Mei 2019**.

Scmarang, 15 Mei 2019

Mengetahui,

Ketua Departemen Ilmu Komputer/ Informatika

FSM-UNDIP



Dr. Retno Kusumaningrum, S.Si., M.Kom.

NIP. 198104202005012001

Panitia Penguji Tugas Akhir

Ketua,

A large, stylized handwritten signature in black ink, which appears to read 'Satriyo', is written over the text of the panel chair.

Satriyo Adhy, S.Si., M.T.

NIP. 198302032006041002

HALAMAN PENGESAHAN

Judul : Audit Tata Kelola Teknologi Informasi Pada Unit Simpan dan
Pembiayaan Koperasi Menggunakan *Framework* COBIT 5 (Studi
Kasus: Koperasi Pegawai Republik Indonesia Universitas
Diponegoro)
Nama : Dyah Ayu Anindita
NIM : 2401015140101

Telah diujikan pada sidang tugas akhir pada tanggal 2 Mei 2019.

Semarang, 15 Mei 2019

Pembimbing



Beta Noranita, S.Si, M.Kom.

NIP. 197308291998022001

ABSTRAK

Koperasi Pegawai Republik Indonesia Universitas Diponegoro (KPRI Undip) terdiri dari berbagai unit pelayanan. Salah satunya adalah unit simpan dan pembiayaan yang memberikan layanan simpanan dan peminjaman dari dan hanya untuk anggota. Saat ini KPRI Undip sudah menggunakan sistem akuntansi berbasis komputer dan sistem informasi koperasi yang dapat membantu proses administrasi dan operasional menjadi efektif dan lebih efisien. Audit teknologi informasi yang dilakukan bertujuan untuk mengevaluasi apakah teknologi informasi yang digunakan sesuai dengan yang diharapkan dan mendukung tujuan strategis KPRI Undip. Standar yang digunakan untuk melakukan audit ini adalah COBIT 5. Proses domain yang digunakan adalah EDM01, EDM02, EDM05, APO10, BAI06, DSS01, DSS02, DSS03, DSS04, DSS06, dan MEA01 yang dipilih dari hasil pemetaan visi, tujuan KPRI Undip, dan pertimbangan kondisi unit simpan dan pembiayaan. Hasil tingkat kapabilitas yang diperoleh adalah EDM01, EDM02, EDM05, APO10, BAI06, DSS03, DSS04, dan MEA01 berada pada level 0, sedangkan DSS01, DSS02, dan DSS06 berada pada level 1. Level target yang ingin dicapai adalah level 3, yaitu *established process* sehingga diberikan rekomendasi untuk memenuhi setiap proses hingga dicapai level 3 sesuai dengan Model Proses Kapabilitas COBIT 5.

Kata kunci : Audit, COBIT 5, Kapabilitas, Koperasi, Tata Kelola

ABSTRACT

Koperasi Pegawai Republik Indonesia Universitas Diponegoro (KPRI Undip) consists of various service units. One of them is Unit Simpan dan Pembiayaan that provides savings and loan services from and only to members. Currently KPRI Undip already uses computer-based accounting systems and information system that can help administrative and operational processes become effective and more efficient. IT Governance Audit conducted, aims to evaluate the information technology used run as expected and supports the strategic objectives of KPRI Undip. The standard used to conduct this audit is COBIT 5. The domains used are EDM01, EDM02, EDM05, APO10, BAI06, DSS01, DSS02, DSS03, DSS04, DSS06, and MEA01 which are selected from the results of the objectives of KPRI Undip and consideration of the condition at Unit Simpan dan Pembiayaan. The results of the capability level obtained are EDM01, EDM02, EDM05, APO10, BAI06, DSS03, DSS04, and MEA01 at level 0, while DSS01, DSS02, and DSS06 are at level 1. The target level to be achieved is level 3, ie established process so that recommended to fulfill each process until level 3 is achieved in accordance with the COBIT 5 Capability Process Model.

Keywords : Audit, Capability, COBIT 5, IT Governance

KATA PENGANTAR

Puji syukur penulis panjatkan kehadiran Allah SWT atas rahmat dan anugerah-Nya sehingga penulis dapat menyelesaikan laporan skripsi yang berjudul “Audit Tata Kelola Teknologi Informasi Pada Unit Simpan dan Pembiayaan Koperasi Menggunakan *Framework* COBIT 5 (Studi Kasus : Koperasi Pegawai Republik Indonesia Universitas Diponegoro)”. Laporan skripsi ini disusun sebagai salah satu syarat untuk memperoleh gelar sarjana strata satu pada Departemen Ilmu Komputer/ Informatika Fakultas Sains dan Matematika Universitas Diponegoro Semarang.

Dalam penyusunan Laporan Tugas Akhir ini penulis mendapat banyak bimbingan, bantuan, dan dukungan dari berbagai pihak. Oleh karena itu, penulis menyampaikan terima kasih kepada :

1. Prof. Dr. Yos Johan Utama, S.H., M.Hum, selaku Rektor Universitas Diponegoro.
2. Prof. Dr. Widowati, S.Si, M.Si, selaku Dekan FSM Universitas Diponegoro.
3. Dr. Retno Kusumaningrum, S.Si, M.Kom, selaku Ketua Departemen Ilmu Komputer/ Informatika.
4. Panji Wisnu Wirawan, ST, MT, selaku Koordinator Tugas Akhir.
5. Beta Noranita, S.Si, M.Kom, selaku Dosen Pembimbing.
6. Semua pihak yang telah membantu hingga selesainya penyusunan tugas akhir ini yang tidak dapat penulis sebutkan satu per satu.

Penulis menyadari bahwa dalam laporan ini masih terdapat banyak kekurangan, baik dalam penyampaian materi maupun isi dari materi tersebut. Hal ini disebabkan oleh keterbatasan kemampuan dan pengetahuan dari penulis. Oleh karena itu, kritik dan saran yang bersifat membangun sangat penulis harapkan.

Semoga Laporan Tugas Akhir ini dapat bermanfaat bagi penulis dan juga pembaca pada umumnya.

Semarang, 15 Mei 2019



Dyah Ayu Arindita

24010315140101

HALAMAN PERNYATAAN PERSETUJUAN PUBLIKASI SKRIPSI UNTUK KEPENTINGAN AKADEMIS

Sebagai civitas akademik Universitas Diponegoro, saya yang bertanda tangan dibawah ini:

Nama : Dyah Ayu Anindita
NIM : 24010315140101
Program Studi : Informatika
Departemen : Ilmu Komputer/ Informatika
Fakultas : Sains dan Matematika
Jenis Karya : Skripsi

Demi pengembangan ilmu pengetahuan, menyetujui untuk memberikan **Hak Bebas Royalti Noneksklusif (*Not-exclusive RoyaltyFree Right*)** kepada Universitas Diponegoro atas karya ilmiah saya yang berjudul :

Audit Tata Kelola Teknologi Informasi Pada Unit Simpan dan Pembiayaan Koperasi Menggunakan *Framework* COBIT 5 (Studi Kasus: Koperasi Pegawai Republik Indonesia Universitas Diponegoro)

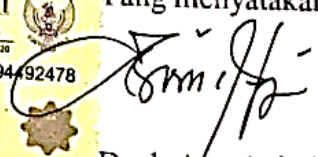
beserta perangkat yang ada (jika diperlukan). Dengan Hal Bebas Royalti Non-eksklusif ini Universitas Diponegoro berhak menyimpan, mengalihmedia/ formatkan, mengelola dalam bentuk pangkalan data (*database*), merawat, dan mempublikasikan skripsi saya tanpa meminta izin dari saya selama tetap mencantumkan nama saya sebagai penulis/ pencipta dan sebagai pemilik Hak Cipta.

Demikian pernyataan ini saya buat dengan sebenarnya.

Semarang, 15 Mei 2019



Yang menyatakan


Dyah Ayu Anindita

24010315140101